

美亞鋼管廠股份有限公司

推動永續發展執行情形及與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、公司是否建立推動永續發展之治理架構，且設置推動永續發展專（兼）職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及董事會督導情形？	√		<p>本公司由總經理擔任永續發展推動工作召集人，並由各部門組成永續發展推動小組，負責擬定策略與工作方針，規劃並推動執行，同時追蹤執行成效，確保永續發展的執行，並由財務部擔任推動永續發展兼職單位。</p> <p>本公司為健全永續發展及強化治理機制，於114年8月成立董事會轄下之「永續發展暨風險管理委員會」，並由三位獨立董事擔任委員，負責檢討、追蹤與修訂永續發展執行情形與成效，並向董事會報告。</p> <p>永續發展推動小組於114年3月13日、8月12日及11月10日向董事會報告永續發展推動執行情形。</p> <p>董事會平均每2個月召開一次，以審核企業經營績效、討論重要ESG策略議題、執行情形與成效及關鍵重大事件，包含經濟、環境和社會衝擊、風險與機會等。</p> <p>本公司編製之「113年永續報告書」，經奕欣聯合會計師事務所執行確信程序，並取得確信報告。</p> <p>「113年永續報告書」，於114年8月12日經董事會討論決議通過。</p>	無差異。

美 亞 鋼 管 廠 股 份 有 限 公 司

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因						
	是	否	摘要說明							
二、公司是否依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險評估，並訂定相關風險管理政策或策略？	√		<p>本揭露資料及風險評估邊界為本公司於114年1月至114年12月間之永續發展績效表現(不包含子公司)。</p> <p>為落實公司治理並降低公司營運風險，以合理確保目標之達成，特制訂「風險管理政策與程序」以資遵循，並已提報民國109年11月11日的 <u>董事會</u> 討論通過。</p> <p>「風險管理政策與程序」之條文請參見，本公司網站之「公司治理」的「風險管理」。</p> <p>鑑別之主要風險類別，評估項目及相關因應措施：</p> <p>民國114年9月18日由總經理擔任召集人，召集各部門主管召開114年度「風險管理會議」，針對潛在風險及因應對策作討論，並於民國114年11月10日向督導風險管理之<u>永續發展暨風險管理委員會</u>(三位獨立董事組成)報告各部門114年度風險管理之評估及執行情形，之後於同日向<u>董事會</u>作報告，並於公司網頁上作揭露。</p> <table><tr><th>重大議題</th><th>風險評估項目</th><th>相關因應措施</th></tr><tr><td>環境</td><td>環境影響及管理</td><td>1. 廢棄物源頭減量並分類儲存，再將處理方式逐步導入再利用。 2. 開發多家廢棄物清運商及處理廠商，並在合乎法規下，比較各家處理費用。 3. 因應法規逐年加嚴，廢水處理設備需定期檢視處理效益。 4. 了解市面上最新處理技術，以利精進廢水處</td></tr></table>	重大議題	風險評估項目	相關因應措施	環境	環境影響及管理	1. 廢棄物源頭減量並分類儲存，再將處理方式逐步導入再利用。 2. 開發多家廢棄物清運商及處理廠商，並在合乎法規下，比較各家處理費用。 3. 因應法規逐年加嚴，廢水處理設備需定期檢視處理效益。 4. 了解市面上最新處理技術，以利精進廢水處	無差異。
重大議題	風險評估項目	相關因應措施								
環境	環境影響及管理	1. 廢棄物源頭減量並分類儲存，再將處理方式逐步導入再利用。 2. 開發多家廢棄物清運商及處理廠商，並在合乎法規下，比較各家處理費用。 3. 因應法規逐年加嚴，廢水處理設備需定期檢視處理效益。 4. 了解市面上最新處理技術，以利精進廢水處								

美亞鋼管廠股份有限公司

評估項目	運作情形				與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明		
					理效益。 5. 定期實施洩漏演練，人員可盡早阻止廢水排到水溝造成環境汙染。 6. 持續執行減碳措施及更換耗能設備。
			社會	職業安全	1. 加強噪音二級檢查人員聽力防護(耳罩)。 2. 每年特殊噪音檢查及駐廠醫護定期追蹤。 3. 設備自動化工程改善減少作業人員接觸時間。 4. 高風險作業：工程施工前召集廠商及相關單位討論。 5. 一般工程作業：協助各申請單位確實提出危險作業許可申請單。 6. 現場人員須取得證照後，依標準作業流程操作。 7. 巡查：定時巡查並記錄。
			公司治理	誠信	1. 找出不符合客戶要求產品流出的真正原因，針對成因提出相對應的改善措施，使再發能逐步降低。 2. 持續改善品質系統制度面與執行面。

美亞鋼管廠股份有限公司

評估項目	運作情形			與上市櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			營運	1. 落實年度信用額度審查，針對整體環境及客戶營運狀況予風險評估，適時調整額度以減低信用風險。 2. 落實原料多源採購，強化製造彈性運用以降低成本進而增強銷售戰力。 3. 隨時掌握國內外市場資訊與供貨來源，作為採購決策之依據。
			財務	1. 蒐集匯率變動的相關資訊，以掌握匯率走勢及決定適時地轉換幣別或保留外幣存款。 2. 監控利率市場的變化，議定具優勢之資金利率，以控制公司融資成本。
			法令遵循	1. 隨時注意與自身部門相關之政府重要政策及主管機關法規等內容的新增或修改，並迅速提報部門主管配合辦理及修訂本公司之管理辦法。 2. 加強員工內部、外部的教育訓練。
			資訊安全	1. 持續導入並更新資訊安全解決方案，以管理與監控系統、主機及網

美 亞 鋼 管 廠 股 份 有 限 公 司

評估項目	運作情形			與上市櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			<div> 路之使用行為。 2. 定期檢查資訊設備運作情形，適時汰舊換新。 3. 安裝防毒、防駭及網路安全相關軟體，並定期更新病毒碼。 </div>	